

青岛澳柯玛股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。
- 1.2 董事王大亮，因公出差，授权委托董事张兴起先生代为出席并表决。
- 1.3 公司半年度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人李蔚、主管会计工作负责人张兴起及会计机构负责人（会计主管人员）宋闻非声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	澳柯玛	
股票代码	600336	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙武	王洪阳
联系地址	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号	青岛经济技术开发区前湾港路 315 号
电话	0532-86765129	0532-86765129
传真	0532-86765129	0532-86765129
电子信箱	sunwu@aucma.com.cn	wanghy@aucma.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	3,110,779,815.75	2,905,054,113.66	7.1
所有者权益（或股东权益）	884,211,309.52	985,369,363.31	-10.3
每股净资产(元)	2.59	2.89	-10.4
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	-17,634,144.76	-88,406,441.07	
利润总额	-16,327,654.50	-89,375,175.92	
净利润	-23,849,616.32	-88,085,179.19	
扣除非经常性损益的净利润	-25,089,936.10	-87,481,861.75	
基本每股收益(元)	-0.0699	-0.2583	
稀释每股收益(元)	-0.0699	-0.2583	
净资产收益率(%)	-0.0270	-0.087	
经营活动产生的现金流量净额	-106,767,916.24	-971,233,645.95	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.31	-2.85	

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,054,577.81
债务重组损益	343,600.05
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,091,687.60
其他非经常性损益项目	152,709.48
所得税影响数	-218,879.96
合计	1,240,319.78

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	208,096,456	61.019				207,000,000	207,000,000	1,096,456	0.322
2、国有法人持股						179,376,456	179,376,456	179,376,456	52.597
3、其他内资持股						25,666,402	25,666,402	25,666,402	7.526
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	132,939,544	38.981				1,957,142	1,957,142	134,896,686	39.555
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	341,036,000	100				0	0	341,036,000	100

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		27,356			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的股 份数量
青岛市企业发展投资有限公司	国有法人	52.60	179,376,456	179,376,456	
中信证券股份有限公司	其他	8.10	27,623,544	25,666,402	
上海新士业商务咨询有限公司	其他	0.44	1,497,900		
卢伟浩	其他	0.35	1,200,224		
山西省中阳荣欣焦化有限公司	其他	0.35	1,200,000		
北京嘉利能源投资有限公司	其他	0.29	1,003,378		

广东银达担保投资集团有限公司	其他	0.29	1,000,000	1,000,000	
杨志远	其他	0.25	862,520		
李栋	其他	0.21	711,510		
吴艳	其他	0.21	710,323		

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中信证券股份有限公司	1,957,142	人民币普通股
上海新士业商务咨询有限公司	1,497,900	人民币普通股
卢伟浩	1,200,224	人民币普通股
山西省中阳荣欣焦化有限公司	1,200,000	人民币普通股
北京嘉利能源投资有限公司	1,003,378	人民币普通股
杨志远	862,520	人民币普通股
李栋	711,510	人民币普通股
吴艳	710,323	人民币普通股
杨杰林	700,099	人民币普通股
北京恒世润嘉投资管理有限公司	660,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
分产品						
冰柜、冰箱系列	607,741,506.61	464,432,851.56	23.58	82.13	73.03	增加 4.02 个百分点
自动售货机	781,794.86	730,166.97	6.60	-40.17	-33.82	减少 8.97 个百分点
锂电池芯系列	5,555,786.49	7,814,559.59	-40.66	-62.86	-52.69	减少 30.23 个百分点
共轭亚油酸	2,705,186.46	2,201,752.51	18.61	16.90	56.47	减少 20.58 个百分点
小家电系列	36,810,766.90	31,262,430.76	15.07	-11.27	-10.69	减少 0.54 个百分点
电动车系列	184,206,406.20	163,776,210.25	11.09	109.00	108.12	增加 0.38 个百分点
其他	52,710,452.74	48,372,253.84	8.23	533.60	552.65	减少 2.68 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	780,938,084.60	85.1
国外	109,573,815.66	39.5

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒适用 ☐不适用

本公司于 2006 年 12 月将原全资企业青岛澳柯玛集团空调器厂股权全部转让给青岛澳柯玛集团总公司，本期不再合并空调器产品的销售收入。

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

冰柜冰箱：上半年产量比去年同期增长 97%，造成本年成本下降，毛利上升。

锂电池：上半年产量低，成本升高。

自动售货机：今年原材料价格上涨，产量低，成本升高

共轭亚油酸：因市场原因销售价格大幅降低。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

本报告期，公司财务费用下降较大，主要原因是收回关联方占用资金，压缩了信贷规模。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

业绩预告情况	√亏损 □同向大幅上升 □同向大幅下降 □扭亏
业绩预告的说明	由于执行新会计准则影响，以及下属企业亏损等原因，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
青岛澳柯玛集团总公司	青岛新时代科技发展公司 100%股权	2007 年 1 月 31 日	11,661			是，评估价	否	否
青岛澳柯玛集团总公司	北京证券有限责任公司 5.28%股权	2007 年 1 月 31 日	5,000			是，协商定价	是	
青岛澳柯玛	专利技术	2007 年 1 月	2,521.705			是，评估价	否	

玛集团总公司		31 日						
青岛澳柯玛集团总公司	商标	2007 年 1 月 4 日	25,768.8			是, 评估价	否	

6.1.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☒适用 ☐不适用

6.2 担保事项

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象 名称	发生日期（协议签 署日）	担保金额	担保类 型	担保 期	是否履行 完毕	是否为关联方担保 （是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）				35,180.2		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				175		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				175		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				35,355.2		
担保总额占公司净资产的比例				38.9		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				35,180.2		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				35,180.2		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）				35,180.2		

6.3 非经营性关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
青岛澳海药业有限公司	42	300	7	
青岛澳鸿自动商务有限公司		1,571	4,935	
青岛澳柯玛成套制冷设备有限公司	5	0	49	

青岛澳柯玛厨洁具配套中心		15		
青岛澳柯玛电动车商贸有限公司			552	
青岛澳柯玛国际电工有限公司	45	89	27	
青岛澳柯玛集团空调器厂	2,010	16,200	9,018	
青岛澳柯玛集团总公司	973	0	0	
青岛澳柯玛科技电器有限公司		0	2,543	
青岛澳柯玛整体厨房有限公司		0	86	
青岛澳通塑料有限公司		0	170	
青岛澳柯玛太阳能成套设备有限公司	19	0		0
青岛澳柯玛物资经销有限公司	48,671	20,533	78,220	
青岛澳柯玛智能设备有限公司				28
山东澳柯玛工贸有限公司	233	0		
潍坊澳柯玛太阳能成套设备有限公司		0	21	
青岛海洋大学生物工程技术开发公司	2	2		
青岛澳柯玛海外电器有限公司	128	128		
合计	52,128	38,838	95,628	28

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 52,128 万元，余额 38,838 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

应诉案件总标的额 27,172.29 万元（包括空调器厂应诉案件）。其中，已判决或达成和解协议的 22,295.95 万元。

上述已经判决案件中，本公司应支付案件受理费等费用 192.6 万元，并且承担 16296.16 万元的连带还款责任，对公司利润造成不确定影响。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
期末持有的其他证券投资			--	--	900,000	--
合计			--	--	900,000	--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用□不适用

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
北京证券有限责任公司	50,000,000		5.28	50,000,000
小计	50,000,000		—	50,000,000

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	----------------

7.2 财务报表

合并资产负债表 2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		338,886,652.64	419,606,733.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,417,746.24	900,000.00
应收票据		95,776,569.41	26,215,128.00
应收账款		426,994,594.68	446,838,203.04
预付款项		255,840,657.87	542,224,199.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		218,088,005.82	258,564,188.57
买入返售金融资产			
存货		532,953,622.10	411,720,375.48
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		20,449,053.78	3,461,748.04
流动资产合计		1,890,406,902.53	2,109,530,575.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	5,000,000.00
长期应收款		0	0
长期股权投资		60,616,603.68	10,143,458.01
投资性房地产		0	0
固定资产		506,363,807.89	503,067,321.35
在建工程		1,103,644.57	5,629,466.34
工程物资		0	0
固定资产清理		856,411.68	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		647,899,071.28	268,416,160.67
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,081,830.85	2,253,762.73
递延所得税资产		1,451,543.27	1,013,369.11
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,220,372,913.22	795,523,538.21
资产总计		3,110,779,815.75	2,905,054,113.66
流动负债：			
短期借款		1,082,202,577.89	1,024,743,692.25
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		456,901,728.00	476,770,387.97
应付账款		219,325,455.94	170,345,873.95
预收款项		145,540,833.13	40,126,749.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,963,787.39	7,933,878.38
应交税费		30,041,315.52	26,865,011.42
应付利息		10,936,598.58	11,698,706.63
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		197,625,870.55	105,246,296.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		9,876,335.81	0
流动负债合计		2,198,498,502.81	1,893,814,596.75
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		3,147,543.00	1,700,000.00
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,147,543.00	1,700,000.00
负债合计		2,201,646,045.81	1,895,514,596.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		839,828,816.21	839,828,816.21
减：库存股		0	0
盈余公积		32,186,919.62	32,186,919.62
一般风险准备			
未分配利润		-328,840,426.31	-227,682,372.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		884,211,309.52	985,369,363.31
少数股东权益		24,922,460.42	24,170,153.60
所有者权益合计		909,133,769.94	1,009,539,516.91
负债和所有者权益总计		3,110,779,815.75	2,905,054,113.66

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：宋闻非

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		120,897,548.67	175,859,842.92
交易性金融资产		1,417,746.24	900,000.00
应收票据		392,550,607.61	161,710,788.00
应收账款		362,535,769.15	331,980,462.66
预付款项		214,235,234.66	488,539,852.93
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		142,711,135.83	158,615,305.83
存货		219,194,533.77	198,274,271.93
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		3,809,643.99	2,977,106.44
流动资产合计		1,457,352,219.92	1,518,857,630.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	5,000,000.00
长期应收款		0	0
长期股权投资		598,122,922.89	539,222,922.89
投资性房地产		0	0
固定资产		312,478,005.57	318,660,579.90
在建工程		902,088.87	250,000.00
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		481,786,406.71	201,494,375.01
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		840,284.29	960,324.85
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,394,129,708.33	1,065,588,202.65
资产总计		2,851,481,928.25	2,584,445,833.36
流动负债：			
短期借款		1,046,153,692.25	975,243,692.25
交易性金融负债		0	0
应付票据		256,986,520.00	210,000,000.00
应付账款		41,915,298.10	49,567,125.69
预收款项		87,333,876.01	95,009,279.20
应付职工薪酬		4,049,197.46	2,595,967.84
应交税费		15,976,432.64	12,366,165.78
应付利息		10,529,216.58	11,698,706.63
应付股利		84,000.00	84,000.00
其他应付款		262,727,425.15	95,801,795.43
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		1,755,755,658.19	1,482,366,732.82

非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		800,000.00	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		800,000.00	0
负债合计		1,756,555,658.19	1,482,366,732.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,036,000.00	341,036,000.00
资本公积		839,828,816.21	839,828,816.21
减：库存股		0	0
盈余公积		31,331,152.76	31,331,152.76
未分配利润		-117,269,698.91	-110,116,868.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,094,926,270.06	1,102,079,100.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,851,481,928.25	2,584,445,833.36

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：宋闻非

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		912,238,041.91	542,897,668.54
其中：营业收入		912,238,041.91	542,897,668.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		930,542,642.39	630,324,700.91
其中：营业成本		740,751,820.95	454,871,238.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,751,343.24	1,580,313.91
销售费用		79,150,428.68	56,083,026.47
管理费用		73,754,171.09	49,423,652.46
财务费用		36,892,741.00	63,283,968.61
资产减值损失		-1,757,862.57	5,082,501.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		517,746.24	0
投资收益（损失以“-”号填列）		152,709.48	-979,408.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,634,144.76	-88,406,441.07
加：营业外收入		2,701,629.36	336,031.66
减：营业外支出		1,395,139.10	1,304,766.51
其中：非流动资产处置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,327,654.50	-89,375,175.92
减：所得税费用		8,008,838.52	506.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,336,493.02	-89,375,682.34
归属于母公司所有者的净利润		-23,849,616.32	-88,085,179.19
少数股东损益		-486,876.71	-1,290,503.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0699	-0.2583
（二）稀释每股收益		-0.0699	-0.2583

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：宋闻非

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		626,657,199.59	276,687,019.11
减：营业成本		560,245,175.60	242,672,444.06
营业税金及附加		894,899.09	803,052.47
销售费用		2,350,573.12	1,251,759.38
管理费用		35,708,540.71	19,539,796.83
财务费用		34,063,813.84	47,107,593.90
资产减值损失		949,777.72	9,617,038.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		517,746.24	0
投资收益（损失以“－”号填列）		152,709.48	252,282.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,885,124.77	-44,052,383.32
加：营业外收入		217,343.38	145,423.29
减：营业外支出		485,049.09	387,453.97
其中：非流动资产处置净损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,152,830.48	-44,294,414.00
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,152,830.48	-44,294,414.00

公司法定代表人：李蔚

主管会计工作负责人：张兴起

会计机构负责人：宋闻非

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,000,054,671.61	649,057,249.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,202,814.30	0
收到其他与经营活动有关的现金		16,006,665.13	0
经营活动现金流入小计		1,028,264,151.04	649,057,249.39
购买商品、接受劳务支付的现金		902,866,665.61	1,486,007,294.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		59,345,260.62	35,974,632.22
支付的各项税费		34,600,023.21	22,405,699.86
支付其他与经营活动有关的现金		138,220,117.84	75,903,268.36
经营活动现金流出小计		1,135,032,067.28	1,620,290,895.34
经营活动产生的现金流量净额		-106,767,916.24	-971,233,645.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		152,709.48	252,882.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,860.00	2,381,659.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		799,028.66	0
投资活动现金流入小计		1,097,598.14	2,634,541.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,693,448.84	6,504,999.29
投资支付的现金		1,500,000.00	0
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	6,093,122.44
支付其他与投资活动有关的现金		1,075.00	0

投资活动现金流出小计		10,194,523.84	12,598,121.73
投资活动产生的现金流量净额		-9,096,925.70	-9,963,579.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		343,993,000.00	1,230,005,209.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,967,652.78	1,961,435.40
筹资活动现金流入小计		345,960,652.78	1,231,966,644.97
偿还债务支付的现金		273,185,177.65	868,632,356.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,951,055.64	35,281,641.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		326,659.96	837,380.90
筹资活动现金流出小计		310,462,893.25	904,751,379.35
筹资活动产生的现金流量净额		35,497,759.53	327,215,265.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-352,998.22	0
五、现金及现金等价物净增加额		-80,720,080.63	-653,981,960.17
加：期初现金及现金等价物余额		419,606,733.27	930,936,209.57
六、期末现金及现金等价物余额		338,886,652.64	276,954,249.40
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-24,336,493.02	-89,375,682.34
加：资产减值准备		-1,757,862.57	5,082,501.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		20,141,189.00	19,383,471.90
无形资产摊销		4,420,046.72	1,150,453.92
长期待摊费用摊销		266,476.50	611,327.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,849,801.67	-355,393.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-517,746.24	0
财务费用（收益以“-”号填列）		36,655,964.55	63,283,968.61
投资损失（收益以“-”号填列）		-152,709.48	979,408.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-438,174.17	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）		-104,046,540.41	-16,849,096.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-272,500,950.06	-150,053,477.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		237,348,684.61	-805,091,127.74
其他		0	0

经营活动产生的现金流量净额		-106,767,916.24	-971,233,645.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本		0	0
一年内到期的可转换公司债券		0	0
融资租入固定资产		0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		338,886,652.64	276,954,249.40
减: 现金的期初余额		419,606,733.27	930,936,209.57
加: 现金等价物的期末余额		0	0
减: 现金等价物的期初余额		0	0
现金及现金等价物净增加额		-80,720,080.63	-653,981,960.17

公司法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张兴起

会计机构负责人:宋闻非

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 青岛澳柯玛股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,588,097.78	383,578,804.53
收到的税费返还		417,620.41	0
收到其他与经营活动有关的现金		800,000.00	0
经营活动现金流入小计		447,805,718.19	383,578,804.53
购买商品、接受劳务支付的现金		487,107,278.18	1,124,481,864.10
支付给职工以及为职工支付的现金		20,392,177.87	9,406,703.38
支付的各项税费		7,534,334.65	20,661,110.07
支付其他与经营活动有关的现金		10,095,683.27	8,834,417.55
经营活动现金流出小计		525,129,473.97	1,163,384,095.10
经营活动产生的现金流量净额		-77,323,755.78	-779,805,290.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		152,709.48	252,882.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,860.00	2,381,659.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		298,569.48	2,634,541.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,721,232.60	5,204,487.93
投资支付的现金		8,900,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	6,093,122.44
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		14,621,232.60	11,297,610.37
投资活动产生的现金流量净额		-14,322,663.12	-8,663,068.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		343,908,000.00	801,368,996.48
收到其他与筹资活动有关的现金		1,515,460.47	1,961,435.40
筹资活动现金流入小计		345,423,460.47	803,330,431.88
偿还债务支付的现金		272,998,000.00	438,769,779.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,535,710.13	26,616,626.43
支付其他与筹资活动有关的现金		205,625.69	837,380.90
筹资活动现金流出小计		308,739,335.82	466,223,787.32
筹资活动产生的现金流量净额		36,684,124.65	337,106,644.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-54,962,294.25	-451,361,714.48
加: 期初现金及现金等价物余额		175,859,842.92	678,456,315.69

六、期末现金及现金等价物余额		120,897,548.67	227,094,601.21
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-7,152,830.48	-44,294,414.00
加: 资产减值准备		949,777.72	9,617,038.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		10,263,974.77	10,829,553.62
无形资产摊销		2,854,718.30	153,000.00
长期待摊费用摊销		120,040.56	120,040.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		55,276.16	-140,111.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-517,746.24	0
财务费用(收益以“-”号填列)		34,063,813.84	47,107,593.90
投资损失(收益以“-”号填列)		-152,709.48	-252,282.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		0	0
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0	0
存货的减少(增加以“-”号填列)		-20,741,596.57	8,785,737.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-276,085,087.83	-549,566,497.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		179,018,613.47	-262,164,949.61
其他		0	0
经营活动产生的现金流量净额		-77,323,755.78	-779,805,290.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本		0	0
一年内到期的可转换公司债券		0	0
融资租入固定资产		0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		120,897,548.67	227,094,601.21
减: 现金的期初余额		175,859,842.92	678,456,315.69
加: 现金等价物的期末余额		0	0
减: 现金等价物的期初余额		0	0
现金及现金等价物净增加额		-54,962,294.25	-451,361,714.48

公司法定代表人:李蔚 主管会计工作负责人:张兴起 会计机构负责人:宋闻非

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	341,036,000	839,828,816.21		32,186,919.62	0	-182,747,743.21	24,170,153.60	1,054,474,146.22
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	-44,934,629.31	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年年年初余额	341,036,000.00	839,828,816.21		32,186,919.62		-227,682,372.52	24,170,153.60	1,009,539,516.91
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	-101,158,053.79	-486,876.71	0
（一）净利润	0	0	0	0	0	-23,849,616.32	-486,876.71	-24,336,493.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	-77,308,437.47	0	-77,308,437.47
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	-77,308,437.47	1,239,183.53	-76,069,253.94
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	-101,158,053.79	752,306.82	-100,405,746.96
（三）所有者投入	0	0	0	0	0	0	0	0

和减少资本									
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他									
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他									
四、本期末余额	341,036,000.00	839,828,816.21		032,186,919.62		-328,840,426.31		024,922,460.42	909,133,769.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	341,036,000	839,828,816.21		035,363,201.82	0	-125,697,513.11	028,005,305.10	1,118,535,810.02
加:会计政策变更	0	0	0	0	0	-57,930.00	0	-57,930.00
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	341,036,000	839,828,816.21		035,363,201.82	0	-125,755,443.11	028,005,305.10	1,118,477,880.02
三、本年增减变动金额(减)	0	2,999,062.46	0	0	0	-88,085,179.19	0702,371.42	-84,383,745.31

少以“-”号填列)									
(一) 净利润	0	0	0	0	0	-88,085,179.19	0	-1,290,503.16	-89,375,682.35
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	0	0	1,992,874.58	1,992,874.58
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	2,999,062.46	0	0	0	0	0	1,992,874.58	4,991,937.04
上述(一)和(二)小计	0	2,999,062.46	0	0	0	-88,085,179.19	0	2,695,246.00	-82,390,870.74
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他									
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他									
四、本期期末余额	341,036,000	842,827,878.67	0	35,363,201.82	0	-213,840,622.30	0	28,707,676.52	1,034,094,134.71

公司法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张兴起

会计机构负责人:宋闻非

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：青岛澳柯玛股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000	839,828,816.21	31,331,152.76	-66,535,638.93	0	1,145,660,330.04
加：会计政策变更	0	0	0	-43,581,229.50	0	-43,581,229.50
前期差错更正	0	0	0	0	0	0
二、本年年初余额	341,036,000.00	839,828,816.21	0	31,331,152.76	-110,116,868.43	1,102,079,100.54
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	0
（一）净利润	0	0	0	-7,152,830.48	0	-7,152,830.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0	0	0	0	0	0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	-7,152,830.48	0	-7,152,830.48
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0
3. 其他						
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0
2. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0
4. 其他						
四、本期期末余额	341,036,000.00	839,828,816.21	0	31,331,152.76	-117,269,698.91	1,094,926,270.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	341,036,000	839,828,816.21	31,331,152.76	-64,122,223.13	0	1,148,073,745.84
加: 会计政策变更	0	0	0	-49,783,103.27	0	-49,783,103.27
前期差错更正	0	0	0	-105,772.51	0	-105,772.51
二、本年初余额	341,036,000	839,828,816.21	31,331,152.76	-114,011,098.91	0	1,098,184,870.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	0	0	0	0	0
(一) 净利润	0	0	0	-44,294,414.00	0	-44,294,414.00
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0	0	0	0	0	0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	2,999,062.46	0	0	0	2,999,062.46
上述(一)和(二)小计	0	2,999,062.46	0	-44,294,414.00	0	-41,295,351.54
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0
3. 其他						
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0
2. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0
4. 其他						
四、本期期末余额	341,036,000	842,827,878.67	31,331,152.76	-158,305,512.91	0	1,056,889,518.52

公司法定代表人:李蔚

主管会计工作负责人:张兴起

会计机构负责人:宋闻非

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 2、本年度合并报表范围的变化

(1) 2007 年 1 月公司控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司收购了青岛澳柯玛集团总公司持有的青岛新时代科技发展公司 100%股权，购买价格 11661 万元，购买日为 2007 年 1 月 31 日，本年度将其纳入合并。

(2) 青岛新时代房地产开发有限公司注册资本 800 万元，公司间接控股子公司青岛新时代科技发展有限公司直接持有其 90%股权，本年度将其纳入合并。

(3) 公司与控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司共同出资成立了青岛澳柯玛资产管理有限公司，公司持有其 80%股权，青岛澳柯玛商务有限公司持有其 20%股权，公司直接间接合计持有 100%股权，本年度将其纳入合并。

(4) 公司与控股子公司澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司共同出资成立了青岛澳柯玛电动科技有限公司，公司持有其 90%股权，澳柯玛（沂南）新能源电动车有限公司持有其 10%股权，公司直接间接合计持有 100%股权，本年度将其纳入合并。

(5) 青岛澳通塑料有限公司注册资本 240 万元，公司持有其 55%股权，具有实际控制权，本年度将其纳入合并。

3、未纳入合并范围的子公司情况说明

(1) *公司控股企业青岛澳柯玛智能设备有限公司业已停产，处于停业阶段并不准备继续经营，故未将其纳入合并报表范围。

(2)、青岛澳柯玛海外电器有限公司为公司控股子公司青岛澳柯玛进出口有限公司的子公司，本年公司拟将其清算，故未将其纳入合并报表范围。

(3)、青岛澳海药业有限公司为公司控股子公司青岛澳海药业有限公司的子公司，虽拥有实际控制权但对合并报表无重大影响，故未将其纳入合并报表范围。

(4)、青岛澳海保健产业有限公司已于 2007 年 5 月办理完毕工商注销手续。

(5)、公司与控股子公司青岛澳柯玛商务有限公司共同出资成立了青岛澳柯玛太阳能技术工程有限公司，公司持有其 80%股权，青岛澳柯玛商务有限公司持有其 20%股权，公司直接间接合计持有 100%股权，因其尚未发生业务，故未将其纳入合并报表范围。

青岛澳柯玛股份有限公司

董事长：李蔚

2007 年 8 月 25 日